

SEANCE DU 21 SEPTEMBRE 2017

Date d'envoi de la convocation : 15/09/2017

Nombre de membres : 221

Nombre de présents : 193

Nombre de votants : 207

Secrétaire de séance : Benoît HOUIVET

L'an deux mille dix-sept, le jeudi 21 septembre, le Conseil de la Communauté d'Agglomération du Cotentin, dûment convoqué, s'est réuni au complexe sportif Marcel Lechanoine de Valognes à 18 h 00 sous la présidence de Jean-Louis VALENTIN, président.

Etaient présents :

ADE André, AMIOT Sylvie, AMIOT André, AMIOT Guy, ANTOINE Joanna, ARLIX Jean, ARRIVÉ Benoît, ASSELINE Yves, BARBÉ Stéphane, BARBEY Hubert, BASTIAN Frédéric (à partir de 19 h jusqu'à 22h05), BAUDIN Philippe, BAUDRY Jean-Marc, BELHOMME Jérôme, BELLIOU DELACOUR Nicole, BERTEAUX Jean-Pierre, BESNARD Jean-Claude, BESUELLE Régine, BOUILLON Jean-Michel, BOURDON Cyril, BRECY Rolande, BROQUAIRE Guy, BURNOUF Elisabeth, BURNOUF Hervé, BUTTET Guy, CAPELLE Jacques, CASTELEIN Christèle, CATHERINE Arnaud, CATHERINE Christian, CAUVIN Bernard (jusqu'à 22h35), CAUVIN Jean-Louis, CHARDOT Jean-Pierre, CHEVEREAU Gérard, CHOLOU Guy, COLLAS Hubert, COQUELIN Jacques, CROIZER Alain, D'AIGREMONT Jean-Marie, DELAUNAY Sylvie, DENIAUX Johan, DENIS Daniel, DESQUESNES Jean, DESTRES Henri, DIESNY Joël, DIGARD Antoine, DRUEZ Yveline, DUBOST Michel, DUCHEMIN Maurice, DUCOURET Chantal, DUFOUR Luc, FAGNEN Sébastien, THOMAS-ROUTIER Ghislaine suppléante de FAUCHON Patrick, FAUDEMÉR Christian, FEUILLY Emile, FEUILLY Hervé (jusqu'à 23h), THOMELIN Auguste suppléant de FONTAINE Hervé, GANCEL Daniel, GAUCHET Marc, GESNOUIN Marie-Claude, GIOT Gilbert, GIOT-LEPOITTEVIN Jacqueline, GODAN Dominique, GODEFROY Annick (arrivée en cours de séance), GODIN Guylaine, GOLSE Anne-Marie, GOMERIEL Patrice, GOSELIN-FLEURY Geneviève, GOSSWILLER Carole, GOREMAN Paul (jusqu'à 21h30), GRUNEWALD Martine, GUERARD Jacqueline, GUÉRIN Alain, GUYON Sophie (jusqu'à 22h30), HAIZE Marie-Josèphe, HAMEL Bernard, HAMELIN Jean, HAMON Myriam, HAMON-BARBE Françoise (jusqu'à 19h50), HARDY René, HAYE Laurent, HEBERT Dominique (à partir de 20h10), GIROUX Bernard suppléant de HENRY Yves, HOUIVET Benoît, HOULLEGATTE Jean-Michel, HOULLEGATTE Valérie, HUBERT Christiane, HUBERT Jacqueline, HUET Catherine (jusqu'à 22h30), HUET Fabrice, JOLY Jean-Marc (jusqu'à 21h20), JOUAUX Joël, JOURDAIN Patrick, JOZEAU-MARIGNE Muriel, LAFOSSE Michel, LAGARDE Jean, LAHAYE Germaine, LAINÉ Sylvie, LAMORT Philippe, LAMOTTE Jean-François (jusqu'à 20h10), LAMOTTE Noël, LATROUITE Serge, LAUNOY Claudie, LE BEL Didier, LE BRUN Bernadette, LE DANOIS Francis, LE MONNYER Florence (jusqu'à 22h30), LEBARON Bernard, GODEFROY Jeannine suppléante de LEBRETON Robert, LECHEVALIER Guy, LECHEVALIER Jean-René suppléant de LECHEVALIER Michel, DELAPLACE Henri suppléant de LECOEUR François, LECOQ Jacques, LECOURT Marc, LECOUCVEY Jean-Paul, LEFAUCONNIER François, LEFAUCONNIER Jean, LEFEVRE Hubert, LEFEVRE Noël, LEFRANC Bertrand, LEGER Bruno, LEGOUPIL Jean-Claude, LEJAMTEL Ralph (jusqu'à 22h30), LEMARÉCHAL Michel, LEMENUÉL Dominique, LEMOIGNE Jean-Paul, LEMONNIER Thierry (jusqu'à 22h40), LEMONNIER Hubert, LEMYRE Jean-Pierre, LEONARD Christine, LEPETIT Jacques, LEPETIT Jean, LEPETIT Louissette, LEPOITTEVIN Gilbert, LEQUERTIER Joël, LEQUERTIER Colette (jusqu'à 23h19), LEQUILBEC Frédéric (jusqu'à 20h), LERECULEY Daniel, LERENDU Patrick, LESEIGNEUR Hélène, LESENECHAL Guy, LETERRIER Richard, LETRECHER Bernard, LEVAST Jean-Claude, LINCHENEAU Jean-Marie, LOUISET Michel, MABIRE Caroline, MABIRE Edouard, MAGHE Jean-Michel (jusqu'à 19h50), MAIGNAN Martial, MARGUERITTE David, MARION Elisabeth suppléante de MARIE Jacky, MARTIN Yvonne, MATELOT Jean-Louis, MAUGER Michel, MAUQUEST Jean-Pierre, MELLET Christophe, MELLET Daniel, MESNIL Pierre, MIGNOT Henri, MONHUREL Pascal, MOUCHEL Evelyne, LEFEVRE Sylvie suppléante de MOUCHEL Jean-Marie, NICOLAÏ Michel, ONFROY Jacques, PARENT Gérard, PEYPE Gaëlle (jusqu'à 22h51), PILLET Patrice, PINABEL Alain, POISSON Nicolas, POUTAS Louis, PRIME Christian, REBOURS Sébastien, REGNAULT Jacques, RENARD Jean-Marie, REVERT Sandrine (jusqu'à 22h45), RODRIGUEZ Fabrice, ROUSSEAU Roger, ROUSSEL Pascal (jusqu'à 22h30), SARCHET Jean-Baptiste, SCHMITT Gilles (jusqu'à 21h19), SEBIRE Nelly, SOURISSE Claudine, TARDIF Thierry, TAVARD Agnès, THEVENY Marianne (jusqu'à 22h35), THIEULENT Lydia (jusqu'à 22h30), TISON Franck (jusqu'à 22h30), TRAVERT Hélène, VALENTIN Jean-Louis, VARENNE Valérie (jusqu'à 22h30), VEILLARD Rodolphe, VIGER Jacques, VIGNET Hubert, VILLETTE Gilbert, VILTARD Bruno (jusqu'à 22h40), VIVIER Nicolas (jusqu'à 22h30).

Ont donné procurations :

ANNE Philippe à LEGOUPIL Jean-Claude,
BALDACC I Nathalie à LEQUERTIER Joël,
BASTIAN Frédéric à BESUELLE Régine (à partir de 22h05),
CAUVIN Bernard à FAGNEN Sébastien (à partir de 22h35),
CAUVIN Joseph à LEBEL Didier,
FEUARDANT Marc à PILLET Patrice,
FEUILLY Hervé à MARGUERITTE David (à partir de 23h),
GODEFROY Annick à FAGNEN Sébastien (jusqu'à son arrivée),
GOSSELIN Bernard à LECHEVALIER Guy,
GROULT André à CASTELEIN Christèle,
HAMON-BARBE Françoise à Cyril BOURDON (à partir de 19h50)
HEBERT Dominique à LEFRANC Bertrand (jusqu'à 20h10),
HUET Catherine à HUET Fabrice (à partir de 22h30),
JOLY Jean-Marc à LE MONNYER Florence (à partir de 21h20 et jusqu'au départ de F LEMONNYER),
LALOE Evelyne à DUFOUR Luc,
LAMOTTE Jean-François à GUERIN Alain (à partir de 20h10),
LEBONNOIS Marie-Françoise à VIVIER Nicolas (jusqu'au départ de VIVIER Nicolas),
LEFAIX-VERON Odile à GRUNEWALD Martine,
LEMONNIER Thierry à LAMOTTE Noël (à partir de 22h40),
LEPOITTEVIN Michel à MOUCHEL Evelyne,
LEQUILBEC Frédéric à GUYON Sophie (à partir de 20h et jusqu'au départ de S. GUYON),
MAGHE Jean-Michel à BROQUAIRE Guy (à partir de 19h50)
POTTIER Bernard à LETERRIER Richard,
REVERT Sandrine à DELAPLACE Henri (à partir de 22h45),
ROUXEL André à LEPOITTEVIN Gilbert,
SCHMITT Gilles à ROUSSEL Pascal (à partir de 21h19 et jusqu'au départ de P. ROUSSEL),
TISON Franck à SEBIRE Nelly (à partir de 22h30),
VILTARD Bruno à LEPETIT Jacques (à partir de 22h40),

Excusés : BROQUET Patrick, DELESTRE Richard, DUPONT Claude, FALAIZE Marie-Hélène, GILLES Geneviève, GOSSELIN Albert, HAMELIN Jacques, JEANNE Dominique, LE PETIT Philippe, PELLERIN Jean-Luc, PIQUOT Jean-Louis, POIDEVIN Hugo, TIFFREAU Danièle.

Délibération n° 2017 – 196

OBJET : Budget supplémentaire 2017 – Rapport de synthèse





RAPPORT DE SYNTHÈSE

DU

BUDGET SUPPLEMENTAIRE

2017



SOMMAIRE

Introduction générale.....	2
Le budget principal	4
A. Les recettes de fonctionnement.....	5
B. Les dépenses de fonctionnement.....	5
C. Les recettes d'investissement.....	6
D. Les dépenses d'investissement.....	6
E. L'épargne	6
F. La structure du financement des investissements	7
Les budgets annexes :.....	8
I. Le budget annexe « GOLF »- 02	8
II. Le budget annexe « Promotion du tourisme » 03.....	9
III. Le budget annexe « Actions commerciales tourisme » 04	10
IV. Le budget annexe « ASSAINISSEMENT TTC » 05	11
V. Le budget annexe « CINEMA » 06.....	12
VI. Le budget annexe « PORT DIELETTE » 07.....	13
VII. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS M4 » 08 .	14
VIII. Le budget annexe « EAU » 09	15
IX. Le budget annexe « ASSAINISSEMENT HT » 10.....	16
X. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE VENTE » 11.....	17
XI. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS » 12	18
XII. Le budget annexe « ABATTOIR » 13	19
XIII. Le budget annexe « TRANSPORT » 14.....	20
XIV. Le budget annexe « ORDURES MENAGERES M14 » 15	21
XV. Le budget annexe « ORDURES MENAGERES M4 » 16	22

Introduction générale

Le budget supplémentaire a pour objet essentiel de reprendre les résultats dégagés au compte administratif de l'exercice précédent, d'intégrer les restes à réaliser et d'ajuster, comme toute décision modificative, les crédits votés au budget primitif.

Sa présentation est identique à celle du budget primitif, l'assemblée sera amenée à voter les seules propositions nouvelles figurant sur ce document budgétaire.

Cependant, afin d'avoir une approche générale des crédits qui seront inscrits au budget supplémentaire – restes à réaliser et propositions nouvelles - la globalité de ce budget est présentée ci-dessous :

BUDGET	DEPENSES			RECETTES		
	Mouvements réels	Mouvements d'ordre	Total	Mouvements réels	Mouvements d'ordre	Total
Budget général	53 232 050.32	15 556 152.68	68 788 203.00	53 232 050.32	15 556 152.68	68 788 203.00
Budget Principal	21 909 003.00	9 430 670.00	31 339 673.00	21 909 003.00	9 430 670.00	31 339 673.00
Investissement	19 210 886.00	124 469.00	19 335 355.00	9 900 354.00	9 435 001.00	19 335 355.00
fonctionnement	2 698 117.00	9 306 201.00	12 004 318.00	12 008 649.00	- 4 331.00	12 004 318.00
Budget 02 Golf	9 040.00	0,00	9 040.00	9 040.00	0,00	9 040.00
Investissement	9 040.00		9 040.00	9 040.00		9 040.00
fonctionnement						
Budget 03 Promotion tourisme	72 627.00	3 330.00	75 957.00	72 627.00	3 330.00	75 957.00
Investissement	68 937.00		68 937.00	65 607.00	3 330.00	68 937.00
fonctionnement	3 690.00	3 330.00	7 020.00	7 020.00		7 020.00
Budget 04 Action commerciale tourisme	21 181.00	0,00	21 181.00	21 181.00	0,00	21 181.00
Investissement	10 681.00		10 681.00	10 681.00		10 681.00
fonctionnement	10 500.00		10 500.00	10 500.00		10 500.00
Budget 05 Assainissement TTC	2 506 087.70	1 759 854.30	4 265 942.00	2 506 087.70	1 759 854.30	4 265 942.00
Investissement	2 581 885.00	300 000.00	2 881 885.00	1 122 030.70	1 759 854.30	2 881 885.00
fonctionnement	-75 797.30	1 459 854.30	1 384 057.00	1 384 057.00		1 384 057.00
Budget 06 Cinéma	0.00	0,00	0.00	0.00	0,00	0.00
Investissement						
fonctionnement						
Budget 07 Port Diélette	584 911.97	227 142.03	812 054.00	584 911.97	227 142.03	812 054.00
Investissement	642 801.00		642 801.00	415 658.97	227 142.03	642 801.00
fonctionnement	-57 889.03	227 142.03	169 253.00	169 253.00		169 253.00
Budget 08 Dév éco locations M4	337 749.65	16 234.35	353 984.00	337 749.65	16 234.35	353 984.00
Investissement	337 749.00	886.00	338 635.00	323 286.65	15 348.35	338 635.00
fonctionnement	0.65	15 348.35	15 349.00	14 463.00	886.00	15 349.00
Budget 09 Eau	1 615 329.21	1 170 682.79	2 786 012.00	1 615 329.21	1 170 682.79	2 786 012.00
Investissement	1 539.129.00		1 539.129.00	368 446.21	1 170 682.79	1 539 129.00
fonctionnement	76 200.21	1 170 682.79	1 246 883.00	1 246 883.00		1 246 883.00

BUDGET	DEPENSES			RECETTES		
	Mouvements réels	Mouvements d'ordre	Total	Mouvements réels	Mouvements d'ordre	Total
Budget 10	758 088.40	654 877.60	1 412 966.00	758 088.40	654 877.60	1 412 966.00
Assainissement HT						
Investissement	718 088.00	0.00	718 088.00	63 210.40	654 877.60	718 088.00
Fonctionnement	40 000.40	654 877.60	694 878.00	694 878.00		694 878.00
Budget 11 dév éco	2 278 218.00	1 404 908.00	3 683 126.00	2 278 218.00	1 404 908.00	3 683 126.00
Ventes M14						
Investissement	1 545 340.00	682 138.00	2 227 478.00	1 504 708.00	722 770.00	2 227 478.00
Fonctionnement	732 878.00	722 770.00	1 455 648.00	773 510.00	682 138.00	1 455 648.00
Budget 12 Dév éco	3 767 470.39	139 784.61	3 907 255.00	3 767 470.39	139 784.61	3 907 255.00
locations M14						
Investissement	3 745 970.00		3 745 970.00	3 606 185.39	139 784.61	3 745 970.00
Fonctionnement	21 500.39	139 784.61	161 285.00	161 285.00		161 285.00
Budget 13 Abattoir	300 247.00	0,00	300 247.00	300 247.00	0,00	300 247.00
Investissement	300 247.00		300 247.00	300 247.00		300 247.00
Fonctionnement	0.00		0.00	0.00		0.00
Budget 14 Transport	15 924 707.00	5 536 .00	15 930 243.00	15 924 707.00	5 536.00	15 930 243.00
Investissement	15 850 757.00	5 536 .00	15 856 293.00	15 850 757.00	5 536.00	15 856 293.00
Fonctionnement	73 950.00		73 950.00	73 950.00		73 950.00
Budget 15 OM M14	2 872 508.00	743 133.00	3 615 641.00	2 872 508.00	743 133.00	3 615 641.00
Investissement	2 770 297.00		2 770 297.00	2 027 164.00	743 133.00	2 770 297.00
Fonctionnement	102 211.00	743 133.00	845 344.00	845 344.00		845 344.00
Budget 16 OM M4	274 882.00	0,00	274 882.00	274 882.00	0,00	274 882.00
Investissement	274 882.00		274 882.00	274 882.00		274 882.00
Fonctionnement	0.00		0,00	0,00		0,00

L'équilibre du budget supplémentaire ressort ainsi à 53 232 050.32 € en mouvements réels et 15 556 152.68 en mouvement d'ordre soit un total de 68 788 203.00 €.

Le budget principal

Le budget principal, y compris les reports, s'équilibre tous mouvements confondus à hauteur de 12 004 318€ en section de fonctionnement et à 19 335 555.00 € en section d'investissement.

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		12 004 318.00	12 004 318
résultat reporté			
Total des dépenses de fonctionnement			12 004 318
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		-4 710 756.37	-4 710 756.37
résultat reporté			16 715 074.37
Total des recettes de fonctionnement			12 004 318.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	10 876 657.07	8 458 697.93	19 335 355.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			19 335 355.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	4 529 663.55	11 682 251.34	16 211 914.89
affectation du résultat de fonctionnement			0.00
résultat reporté			3 123 440.11
Total des recettes d'investissement			19 335 355.00

A. Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont constituées pour l'essentiel de l'excédent de fonctionnement de 16 715 074.37 € ainsi que des ajustements des crédits inscrits au budget primitif.

Les ajustements de produits issus des notifications de la fiscalité locale, de dotation globale de fonctionnement (DGF) et de Fonds de Péréquation des Ressources Fiscales communales et intercommunales (FPIC) sont majoritairement revus à la baisse :

- Taxe foncière : - 557 000 €
- Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) : + 73 000 €
- Taxe additionnelle à la taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM) : -139 322.00 €
- Impôt forfaitaire sur les entreprises de réseaux (IFER) : - 36 000 €
- FPIC : - 2 088 287 €, la somme inscrite au budget primitif comprenant le montant reversé aux communes.
- Dotation d'Intercommunalité : - 141 529 €
- Dotation de compensation de groupements de communes : -2 821 194 € en partie compensée dans l'attribution de compensation.

Soit un solde négatif brut de : 5 710 332 €.

B. Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles inscrites au budget supplémentaire s'élèvent à 3 118 722.00 €.

Les principales modifications figurant à ce budget supplémentaire sont les suivantes :

- au chapitre 011 : charges à caractère général : 1 116 876.60 €

Ces dépenses correspondent

- à des dépenses nouvelles liées à la création de directions n'ayant pas été identifiées en tant que telles au budget (moyens généraux, communication, marchés publics, ressources humaines, planification urbanisme....)
- à des besoins nouveaux des pôles de proximité non-inscrits au budget primitif.

- au chapitre 012 : charges de personnel : 514 199.00 €

Afin de faire face aux aléas de la mise en œuvre de notre établissement communautaire et de répondre aux obligations réglementaires liées à la fonction publique territoriale. Il y a lieu d'inscrire un crédit prévisionnel de 500 000 €.

- au chapitre 65 : autres charges de gestion courante : - 703 660.60 €

Ce chapitre concerne les subventions attribuées aux associations (174 347 € hors virements de crédit), les frais de missions, de représentation et de formation des élus, mais également la diminution des subventions attribuées aux budgets annexes pour ceux qui présentent un résultat excédentaire et dont l'équilibre de fonctionnement prévu au budget primitif a été ajusté (- 1 069 217.60 €).

- au chapitre 014 : atténuation de produits :

- le montant de la dotation de solidarité communautaire à reverser aux communes (+ 1 257 000 €) qui vient compléter les 395 000 € inscrits initialement par le pôle des Pieux au budget primitif.
- la notification du Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR) (+ 1 779 600.00 €) en partie compensé dans l'attribution de compensation.

Ces dépenses intègrent également les nouveaux montants d'attributions de compensations votées le 7 juillet.

C. Les recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement s'établissent à - 976 303.07 € hors restes à réaliser 4 529 663.55 € et résultat reporté 3 123 440.11.

Les recettes d'investissement correspondent :

- à la diminution de 2 millions de l'emprunt prévu au budget primitif (14 839 739 €) pour assurer l'équilibre de la section d'investissement
- à l'inscription de recettes nouvelles (558 733.93 €) liées notamment à la démarche environnementale menée par la collectivité : 190 000 €, le reste provenant de subventions d'équipement.

D. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement servent à répondre à différents besoins :

- Les études nécessaires à la réalisation, la modification des documents d'urbanismes : révision des Plans Locaux d'Urbanismes (PLU) existants, création du PLU intercommunal (1 047 800 €)
- Des frais d'études divers (759 698.00 €)
- L'acquisition de terrains ou bâtiments, mobiliers, véhicules, matériel de téléphonie... (2 970 470.93 €)
- Travaux de constructions, d'installations de matériels et outillages (notamment la station hydrogène : 280 000 €), l'ensemble s'établissant à 2 698 130.00 €.

Le solde est inscrit pour l'acquisition de logiciels, de divers matériels ou de travaux afin de répondre aux besoins des services.

E. L'épargne

-

Des restes à réaliser de l'exercice 2016 sont également inscrits en dépenses d'investissement pour un montant de 10 876 657.07 €

La section de fonctionnement du budget supplémentaire dégage une épargne brute, après affectation des résultats et reprise des reports 2016, de 10 958 624.00€

- Un virement vers la section d'investissement a été effectué pour 1 656 578.00 € afin de combler son besoin de financement.
- 7 645 468.00 € sont virés à la section d'investissement :

Le virement à la section d'investissement est donc de 9 302 046 €.

L'épargne nette du BS est de 9 310 532.00 €.

Pour le budget cumulé : BP + BS, l'épargne nette, intégrant le résultat 2016 (16 715 074.37 €), s'établit à 20 810 283 € (11 499 751 € + 9 310 532 €).

Une fois neutralisés le résultat 2016 ainsi que les dépenses nécessaires à l'équilibre mais qui ne devrait pas donner lieu à réalisation (2 250 000 €), l'épargne nette s'établit à 6 345 208 €.

F. La structure du financement des investissements

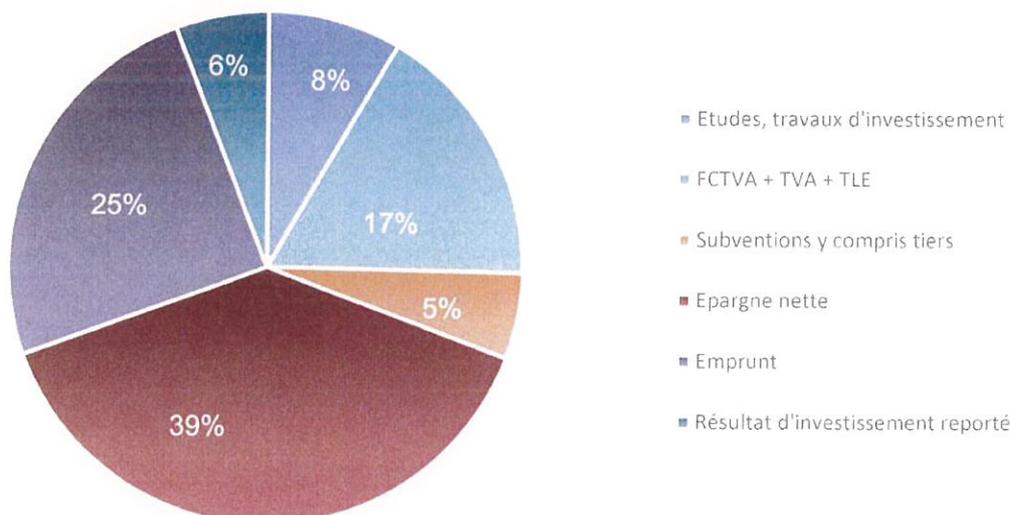
En consolidant les inscriptions budgétaires du budget primitif 2017 et celles du budget supplémentaire, le besoin de financement de la section d'investissement est de 37 221 052.11 € couvert par l'épargne, un emprunt de 13 287 329 € (25% des dépenses d'investissement) et un résultat de 3 123 440.11 €

La structure du financement peut être analysée ainsi qu'il suit :

	Dépenses	Ressources	% R/D	
Etudes, travaux d'investissement	53 744 231,00	4 530 333,55	8,43%	} 16,91%
Divers (remb sur travaux, subventions, TVA, ...)		8 288,00	0,02%	
Produits exceptionnels		0,00	0,00%	
Cessions d'immobilisations		0,00	0,00%	
FCTVA + TVA + TLE		9 079 458,41	16,89%	
Subventions y compris tiers		2 905 098,93	5,41%	} 38,72%
Remboursement avances		0,00	0,00%	
Epargne nette		20 810 283,00	38,72%	
Affectation		0,00	0,00%	
Emprunt		13 287 329,00	24,72%	
Résultat d'investissement reporté	0,00	3 123 440,11	5,81%	
	53 744 231,00	53 744 231,00	100,00%	

Un virement d'ordre de la section de fonctionnement vers la section d'investissement a été inscrit pour un montant de 7 645 468 € au BS, crédits prévisionnels dégagés au vu du résultat de l'épargne nette.

Structure du financement de l'investissement Ressources



Les budgets annexes :

I. Le budget annexe « GOLF »- 02

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES			0
résultat reporté			0
Total des dépenses de fonctionnement			0

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES			0
résultat reporté			0
Total des recettes de fonctionnement			0

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		0.18	0.18
résultat reporté			9 039.82
Total des dépenses d'investissement			9 040.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	2 014.27	2 014.27
résultat reporté			7 025.73
Total des recettes d'investissement			9 040.00

II. Le budget annexe « Promotion du tourisme » 03

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES REELLES		3 690.00	
DEPENSES D'ORDRE		3 330.00	
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			7 020.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		-194 808.70	- 194 808.70
résultat reporté			201 828.70
Total des recettes de fonctionnement			7 020.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	30 000.00	0.60	30 000.60
résultat reporté			38 936.40
Total des dépenses d'investissement			68 937.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	0.60	0.60
résultat reporté			68 936.40
Total des recettes d'investissement			68 937.00

Concernant ce budget, en fonctionnement les inscriptions nouvelles correspondent à des ajustements de crédits des pôles de proximité, et le résultat reporté permet de diminuer la subvention d'équilibre (1 786 658.00 €) de 2 94 808.70 €.

III. Le budget annexe « Actions commerciales tourisme » 04

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		10 500.00	10 500.00
résultat reporté			
Total des dépenses de fonctionnement			10 500.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		-20 405.33	-20 405.33
résultat reporté			30 905.33
Total des recettes de fonctionnement			10 500.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	10 680.54	0.46	10 681.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			10 681.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	0.46	0.00
résultat reporté			10 680.54
Total des recettes d'investissement			10 681.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent, entre autres, pour 2 500 € à l'organisation des 20 ans du moulin de Fierville les Mines ainsi que des régularisations d'écritures comptables. Le résultat reporté permet de diminuer la subvention d'équilibre (234 882.00 €) de 20 405.33 €.

IV. Le budget annexe « ASSAINISSEMENT TTC » 05

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		1 384 057.00	1 384 057.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			1 384 057.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		17 202.70	
résultat reporté			1 366 854.30
Total des recettes de fonctionnement			1 384 057.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	2 547 784.47	334 100.53	2 881 885.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			2 881 885.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	4 286 906.00	-4 357 646.25	-70 740.25
résultat reporté			2 952 625.25
Total des recettes d'investissement			2 881 885.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent principalement à un virement vers la section d'investissement de 1 459 854.30 € et la suppression d'une ligne de crédit de 93 000 € inscrite par erreur au budget primitif.

En investissement, les dépenses correspondent à 34 100 € de régularisations pour l'agence de l'eau et pour 300 000 € à une régularisation comptable, l'ensemble en dépenses et recettes.

En recettes, le résultat reporté et les restes à réaliser permettent de diminuer l'emprunt d'équilibre (8 507 887.90 €) de 6 151 600.55 €.

V. Le budget annexe « CINEMA » 06

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		0.00	0.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			0.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		0.00	0.00
résultat reporté			0.00
Total des recettes de fonctionnement			0.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	0.00		
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	- 4234.81	-4 234.81
résultat reporté			4 234.81
Total des recettes d'investissement			0.00

Le résultat reporté permet de diminuer l'emprunt d'équilibre (283 554 €) de 4 234.81 €.

En recette de fonctionnement, la subvention d'équilibre (26 079 €) est diminuée de 11 510.52 €.

VI. Le budget annexe « PORT DIELETTE » 07

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		169 253.00	169 253.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			169 253.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		0.97	0.97
résultat reporté			169 252.03
Total des recettes de fonctionnement			169 253.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	642 800.44	0.56	642 801.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			642 801.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	0.56	0.00
résultat reporté			642 800.44
Total des recettes d'investissement			642 801.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent à une diminution de ligne de crédit pour non-réalisation d'une prestation de dragage (-130 000 €), à l'inscription d'une indemnité pour l'entreprise de 72 110 € ainsi qu'un virement à la section d'investissement de 227 142.03 €.

En investissement, le virement de la section d'exploitation, l'affectation et le résultat reporté permettent de couvrir les restes à réaliser dépenses et diminuer l'emprunt d'équilibre (1 862 252.00 €) de 227 142.03 €.

VII. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS M4 » 08

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		15 349.00	15 349.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			15 349.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		886.65	886.65
résultat reporté			14 462.35
Total des recettes de fonctionnement			15 349.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	36 940.61	28 886.39	65 827.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses d'investissement			65 827.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	380 000.00	-41 366.36	338 633.64
résultat reporté			1.36
Total des recettes d'investissement			338 635.00

Les dépenses d'investissement correspondent en partie à la réalisation d'un parking sur le site des Vindits (15 000 €) ainsi qu'à des ajustements.

En recettes d'investissement l'emprunt d'équilibre (56 715 €) est supprimé.

VIII. Le budget annexe « EAU » 09

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		1 246 883.00	1 246 883.00
résultat reporté			
Total des dépenses de fonctionnement			1 246 883.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		0.73	0.73
résultat reporté			1 246 882.27
Total des recettes de fonctionnement			1 246 883.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	1 539 128.15	0.85	1 539 129.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			1 539 129.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	716 033.00	-1 831 827.37	-1 115 794.37
résultat reporté			2 654 923.37
Total des recettes d'investissement			1 539 129.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent en priorité à un virement vers la section d'investissement de 1 170 682.79 € pour diminuer l'emprunt d'équilibre (4 264 117.73 €) de 3 002 511.01 €.

IX. Le budget annexe « ASSAINISSEMENT HT » 10

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		694 878.00	694 878.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			694 878.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		-107 333.60	-107 333.60
résultat reporté			802 211.60
Total des recettes de fonctionnement			694 878.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	611 973.98	106 114.02	718 088.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			718 088.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	380 138.00	106 114.02	486 252.02
résultat reporté			231 835.98
Total des recettes d'investissement			718 088.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent en priorité à un virement vers la section de fonctionnement de 654 877.60 € pour diminuer l'emprunt d'équilibre (811 892 €) de 558 677.60 €.

En recettes de fonctionnement, la subvention d'équilibre (107 913 €) est annulée.

X. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE VENTE » 11

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	54 035.00	1 401 613.00	1 455 648.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			1 455 648.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	476 640.00	979 008.00	1 455 648.00
résultat reporté			
Total des recettes de fonctionnement			1 455 648.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	380 935.87	682 138.14	1 036 074.01
résultat reporté			-1 164 403.99
Total des dépenses d'investissement			2 227 478.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	1 673 569.49	1 673 569.49
résultat reporté			553 908.51
Total des recettes d'investissement			2 227 478.00

Lors de la préparation du budget supplémentaire, il s'est avéré que certaines zones d'activités ont été inscrites, selon l'arrêté de création de la communauté d'agglomération, dans le budget 12 développement économique locations, alors qu'il s'agissait de ventes. Cela concerne les zones de la ZA Vallée de l'Ouve TVA, la ZA Richelieu (Val de Saire), Bureaux ateliers (val de Saire), Pôle des Pruniers (Val de Saire), Zone commerciale St Pierre.

Ainsi, il a fallu réinscrire au BS toutes les prévisions correspondantes qui étaient inscrites au budget 12, sans pour autant supprimer les inscriptions du budget 12, les lignes étant mouvementées. Cela se fera à la prochaine décision modificative, une fois les écritures basculées.

En dépenses de fonctionnement, il est prévu l'achat de terrains auprès des communes, terrains qui seront aussitôt revendus et qui généreront une recette.

En recettes de fonctionnement la subvention d'équilibre (558 165 €) est diminuée de 418 205 €.

En recette d'investissement, il est nécessaire de recourir à un complément d'emprunt d'équilibre de 950 799.49 €, l'emprunt initial était de 1 658 406 €.

XI. Le budget annexe « DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS » 12

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		161 285.00	161 285.00
résultat reporté			
Total des dépenses de fonctionnement			161 285.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		57 483.39	57 483.39
résultat reporté			103 801.61
Total des recettes de fonctionnement			161 285.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	269 941.44	3 309 553.12	3 579 494.56
résultat reporté			166 475.44
Total des dépenses d'investissement			3 745 970.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	3 589 165.85	156 804.15	3 745 970.00
résultat reporté			
Total des recettes d'investissement			3 745 970.00

Les dépenses de fonctionnement correspondent principalement à un virement à la section d'investissement de 141 905.61 € et de dépenses liées à l'autocommutateur.

En section d'investissement, l'emprunt d'équilibre de 95 765 € est supprimé.

XII. Le budget annexe « ABATTOIR » 13

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		0.00	0.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			0.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES			0.00
résultat reporté			0.00
Total des recettes de fonctionnement			0.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	189 340.06	110 906.94	300 247.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses d'investissement			300 247.00
	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	480 490.58	-180 243.58	300 247.00
résultat reporté			0.00
Total des recettes d'investissement			300 247.00

En investissement, l'emprunt d'équilibre de 180 244 € est supprimé.

XIII. Le budget annexe « TRANSPORT » 14

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		73 950.00	73 950.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			73 950.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		73 950.00	73 950.00
résultat reporté			
Total des recettes de fonctionnement			73 950.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	4 875 531.15	10 980 761.85	15 856 293.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			15 856 293.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	6 062 767.81	9 793 525.19	15 856 293.00
résultat reporté			
Total des recettes d'investissement			15 856 293.00

En investissement :

Les dépenses correspondent :

- à l'achat de 4 bus hybrides (672 000 €) et 2 097 000 € de billettique. Concernant cette billettique un virement du chapitre 23 au chapitre 21 était prévu mais est impossible car les dépenses engagées correspondent à des reports 2016. En conséquence, l'annulation de ces crédits initiaux se fera lors de la prochaine décision modificative.

Les recettes correspondent :

- à des subventions notifiées pour l'achat de bus hybrides (14 425 €) ;
- par ailleurs, l'emprunt d'équilibre de 4 637 011 € est neutralisé.

XIV. Le budget annexe « ORDURES MENAGERES M14 » 15

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		845 344.00	845 344.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			845 344.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		239 271.63	239 271.63
résultat reporté			606 072.37
Total des recettes de fonctionnement			845 344.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	2 027 163.91	743 133.09	2 770 297.00
résultat reporté			
Total des dépenses d'investissement			2 770 297.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	1 548 789.67	743 133.09	2 291 922.76
résultat reporté			478 374.24
Total des recettes d'investissement			2 770 297.00

En dépenses d'investissement, la direction déchets a demandé l'achat de plusieurs matériels : matériels de transports, conteneurs enterrés, conteneurs DMS pour la déchetterie du Val de Saire...

La subvention d'équilibre (5 098 154.85 €) est diminuée de 21 383.37 €.

XV. Le budget annexe « ORDURES MENAGERES M4 » 16

FONCTIONNEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES		0.00	0.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses de fonctionnement			0.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES		-294 991.68	- 294 991.68
résultat reporté			294 991.68
Total des recettes de fonctionnement			0.00

INVESTISSEMENT

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
DEPENSES	275 981.20	-1 099.20	274 882.00
résultat reporté			0.00
Total des dépenses d'investissement			274 882.00

	Restes à réaliser	propositions nouvelles	Total
RECETTES	0.00	-243 109.50	-243 109.50
résultat reporté			517 991.50
Total des recettes d'investissement			274 882.00

En fonctionnement, la subvention d'équilibre (584 386.73 €) est diminuée de 294 991.68 €.

Il est à noter que :

- les résultats de fonctionnement des budgets annexes, permettent de diminuer les subventions d'équilibre provenant du budget principal de 1 070 217.
- le montant des emprunts d'équilibre des budgets annexes sont diminués de 14 209 539.92 €.

Ceci étant exposé, le conseil communautaire après en avoir délibéré, à la majorité (Pour : 178 – Contre : 0 – Abstentions : 29) :

- le budget supplémentaire 2017 du BUDGET PRINCIPAL
- le budget supplémentaire 2017 de ses budgets annexes,
 - GOLF
 - PROMOTION TOURISME
 - ACTIONS COMMERCIALES TOURISME
 - ASSAINISSEMENT TTC
 - CINEMA
 - PORT DIELETTE
 - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS M4
 - EAU
 - ASSAINISSEMENT HT
 - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE VENTES
 - DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE LOCATIONS
 - ABATTOIR
 - TRANSPORTS
 - ORDURES MENAGERES M14
 - ORDURES MENAGERES M4
- **Autorise** le Président, le Vice-président ou le Conseiller délégué à signer toute pièce nécessaire à l'exécution de la présente délibération.
- **Dit** que la présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif de Caen (Calvados) dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa réception par le représentant de l'Etat.
- **Dit** que le Président et le Directeur Général de la Communauté d'Agglomération seront chargés, chacun en ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Acte rendu exécutoire
après réception en Sous-Préfecture
le : 6/10/17
et publication ou notification
du : 28/09/17



LE PRESIDENT,

Jean-Louis VALENTIN